

Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương - TP Bà Rịa

Mẫu số B 01-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC  
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa  
đổi bổ sung theo TT 244/2009/TT-BTC ngày  
31/12/2009 của Bộ trưởng BTC

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2014

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>1 538 851 796 805</b>	<b>1 299 687 880 053</b>
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	110		343 978 985 497	471 888 793 535
1. Tiền	111	V.01	114 978 985 497	8 188 793 535
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.01	229 000 000 000	463 700 000 000
II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	629 000 000 000	607 000 000 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		629 000 000 000	607 000 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III - Các khoản phải thu	130		410 333 115 947	48 017 527 072
1. Phải thu của khách hàng	131	2	383 179 470 601	31 065 311 411
2. Trả trước cho người bán	132		110 000	88 690 516
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	27 153 535 346	17 019 116 646
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	2		(155 591 501)
IV - Hàng tồn kho	140		149 117 539 986	147 427 024 336
1. Hàng tồn kho	141	V.04	158 097 383 686	147 427 024 336
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(8 979 843 700)	
V - Tài sản ngắn hạn khác	150		6 422 155 375	25 354 535 110
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		362 616 369	718 124 665
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		42 980 000	
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.04	5 789 422 010	24 555 748 908
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	2	227 136 996	80 661 537
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>453 423 137 756</b>	<b>513 444 645 905</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			

I	2	3	4	5
2. Vốn kinh doanh ở những đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>108 213 356 188</b>	<b>217 895 999 581</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	107 955 416 839	217 336 774 888
- Nguyên giá	222		2 345 864 183 435	2 342 273 406 680
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2 237 908 766 596)	(2 124 936 631 792)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	257 939 349	559 224 693
- Nguyên giá	228		3 889 064 839	3 889 064 839
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3 631 125 490)	(3 329 840 146)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>344 641 108 371</b>	<b>294 641 108 371</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	357 250 927 800	307 250 927 800
4. Dự phòng giảm giá giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(12 609 819 429)	(12 609 819 429)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>568 673 197</b>	<b>907 537 953</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	568 673 197	696 697 953
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			210 840 000
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1 992 274 934 561</b>	<b>1 813 132 525 958</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
I	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>939 900 166 830</b>	<b>850 783 479 002</b>
<b>I - Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>407 632 229 016</b>	<b>226 188 258 709</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	79 163 507 759	108 428 058 062
2. Phải trả người bán	312		214 223 787 479	84 457 264 373
3. Người mua trả tiền trước	313	15		1 430 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	13 494 771 388	
5. Phải trả người lao động	315		19 988 730 737	16 965 670 220
6. Chi phí phải trả	316	V.17	65 582 788 734	3 121 408 435
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	4 473 477 849	3 833 415 889
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	320			
11. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	323		10 705 165 070	9 381 011 930
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>532 267 937 814</b>	<b>624 595 220 293</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.20		
4. Vay và nợ dài hạn khác	334	V.20	532 267 937 814	624 595 220 293
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện được	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>1 052 374 767 731</b>	<b>962 349 046 956</b>
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>1 052 374 767 731</b>	<b>962 349 046 956</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		604 856 000 000	604 856 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		7 560 228 689	7 560 228 689
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		27 792 901 471	19 539 724 164

I	2	3	4	5
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		23 218 601 725	20 740 763 520
9. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		13 979 722 912	11 199 604 550
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		374 967 312 934	298 452 726 033
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II- Nguồn kinh phí</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1 992 274 934 561</b>	<b>1 813 132 525 958</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cho thuê ngoài				
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi				
3.1. Các thiết bị đầu cuối viễn thông công cộng nhận bán hộ				
3.2. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Vật tư thu hồi				
6. Ngoại tệ các loại				
MAC DUC				
FRAN				
YEN				
DOLA			10,360.23	359.87
EURO				
SEK				
Dong EURO				
Đồng EURO Châu Âu				
Won Hàn Quốc				
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				
8. Nguồn vốn khấu hao				

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Phan Thị Thủy Linh*

PHAN THỊ THỦY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Trần Thị Bảo Xuân*

TRẦN THỊ BẢO XUÂN



NGUYỄN TIÊN DŨNG

ngày 01 tháng 01 năm 2015  
TỔNG GIÁM ĐỐC



Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương - TP Bà Rịa

MẪU SỐ B 02-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC  
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa  
đổi bổ sung theo TT 244/2009/TT-BTC ngày  
31/12/2009 của Bộ trưởng BTC

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	566 152 204 830	79 295 766 860	2 116 210 961 412	1 132 553 041 866
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		566 152 204 830	79 295 766 860	2 116 210 961 412	1 132 553 041 866
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	548 547 009 679	117 216 780 365	1 970 119 149 996	1 052 283 777 041
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		17 605 195 151	(37 921 013 505)	146 091 811 416	80 269 264 825
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	72 490 576 679	47 095 649 551	135 430 918 475	113 052 671 557
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	5 796 520 852	33 491 686 114	63 952 438 298	91 630 176 933
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4 158 482 540	6 204 027 920	20 341 446 148	25 525 524 336
8. Chi phí bán hàng	24		65 928 351	70 837 857	231 433 253	234 820 524
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		19 754 384 551	10 317 159 642	37 117 171 465	28 787 389 813
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		64 478 938 076	(34 705 047 567)	180 221 686 875	72 669 549 112
11. Thu nhập khác	31		1 313 762 891	331 561 076	1 429 983 404	472 624 329
12. Chi phí khác	32		834 895 857	257 820 893	1 006 757 532	293 938 199
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		478 867 034	73 740 183	423 225 872	178 686 130
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		64 957 805 110	(34 631 307 384)	180 644 912 747	72 848 235 242
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	18 022 592 876	(18 080 091 335)	32 531 926 673	6 827 053 193
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		9 000 000 000		9 000 000 000

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		46 935 212 234	(25 551 216 049)	148 112 986 074	55 021 182 049
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Ngày 22 tháng 01 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





PHAN THI THÙY LINH

TRẦN THI BẢO XUÂN

NGUYỄN TIẾN DŨNG

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương – TP Bà Rịa

Mẫu số B 03-DN

(Ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa đổi bổ sung theo TT 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng BTC)

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2014

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5
<b>I- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế :	01		180,644,912,747	72,848,235,242
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		114,465,619,352	146,965,397,861
- Các khoản dự phòng	03		8,824,252,199	12,386,719,429
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái chưa thực hiện	04		-13,072,392,110	16,142,030,087
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-83,673,235,234	-80,158,383,840
- Chi phí lãi vay	06		20,341,446,148	25,525,524,321
- Thu nhập khác do tăng tài sản cố định				
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá các khoản vay phát sinh				
3. Lợi nhuận từ kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động :	08		227,530,603,102	193,709,523,100
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		-332,395,420,938	547,259,201,965
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		-10,670,359,350	-11,856,450,720
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		38,963,093,687	-232,043,662,524
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		502,716,033	-540,530,844
* Tiền lãi vay đã trả	13		-21,235,097,214	-26,226,504,722
- Thuế TNDN đã nộp	14		-18,747,227	-69,332,249,403
* Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		7,500,000	255,516,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-8,177,231,339	-3,682,268,826
4. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		-105,492,943,246	397,542,574,026
<b>II- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-4,782,975,959	-5,984,325,902

05 C.1  
Y  
N  
I  
E  
N  
L  
A  
IA VUNG



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		999,500,000	145,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-603,000,000,000	-317,000,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		581,000,000,000	250,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		50,000,000,000	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		58,473,706,094	83,365,639,966
<b>Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>82,690,230,135</b>	<b>10,526,314,064</b>
<b>III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			17,481,038,868
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	N			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		58,000,000,000	102,000,000,000
4. Tiền đã trả gốc vay	34		-115,102,007,727	-213,082,523,931
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-48,005,087,200	-64,888,091,125
<b>Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-105,107,094,927</b>	<b>-158,489,576,188</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-127,909,808,038</b>	<b>249,579,311,902</b>
<b>Tiền tồn đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>471,888,793,535</b>	<b>222,309,481,633</b>
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	<i>61</i>			<i>0</i>
<b>Tiền tồn cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>343,978,985,497</b>	<b>471,888,793,535</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

*[Signature]*

PHAN THỊ THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*[Signature]*

TRẦN THỊ BẢO XUÂN



Lập ngày 26 tháng 01 năm 2015

LÔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN TIẾN DŨNG

Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương - TP Bà Rịa

Mẫu số B 09 - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa đổi bổ sung theo TT 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng BTC

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: *Vốn cổ đông*

2- Lĩnh vực kinh doanh: *Sản xuất điện, bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, vận tải, đào tạo, mua bán...*

3- Ngành nghề kinh doanh: - *Sản xuất, kinh doanh điện năng;*

- *Quản lý, vận hành, bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, các c/trình nhiệt điện, công trình kiến trúc của nhà máy điện;*

- *Đào tạo và phát triển nguồn nhân lực về quản lý vận hành, bảo dưỡng và sửa chữa thiết bị nhà máy điện;*

- *Mua bán vật tư thiết bị;*

- *Lập dự án đầu tư xây dựng;*

- *Lập dự án đầu tư xây dựng, quản lý dự án đầu tư xây dựng;*

- *Thi công lắp đặt các công trình điện;*

- *Sản xuất nước cất, nước uống đóng chai;*

- *Sản xuất các sản phẩm khác bằng kim loại và các hoạt động dịch vụ có liên quan đến công việc chế tạo kim loại;*

- *Lắp đặt trang thiết bị cho các công trình xây dựng;*

- *Cho thuê thiết bị, tài sản cố định, cầu cảng, văn phòng;*

- *Cho thuê phương tiện vận tải;*

- *Kinh doanh nhà hàng, khách sạn;*

- *Kinh doanh bất động sản;*

- *Vận chuyển hành khách theo hợp đồng;*

- *Chế biến và kinh doanh nông sản;*

- *Chế biến và kinh doanh hải sản.*

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

### II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: *Theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính*
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: *Công ty CP Nhiệt điện Bà Rịa cam kết tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam*
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: *Nhật ký chung*

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc, phương pháp xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
  - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *Thực tế*
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: *Theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng*
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Theo thực tế phát sinh*
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: *Bình quân gia quyền*
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ): *Kê khai thường xuyên*
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Theo thực tế phát sinh*
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Khấu hao theo đường thẳng*
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
- 6- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay
  - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
  - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác
  - Chi phí trả trước: *Tương đương kỳ trước*
  - Chi phí khác:
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *Theo từng quý*
  - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại:



8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Theo chi phí thực tế phát sinh

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo thực tế khi thanh toán và hoạch toán

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Sản phẩm điện

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: - Gia công cơ khí;

- Bảo dưỡng, sửa chữa thiết bị điện;

- Đào tạo;

- Vận chuyển hành khách theo hợp đồng;

...

- Doanh thu hoạt động tài chính: - Lãi tiền gửi

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo thực tế phát sinh

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: - Quý: tạm tính

- Năm: Thực tế phải nộp

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

#### V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1- Tiền		
- Tiền mặt	10 104 625	43 405 549
- Tiền gửi ngân hàng	114 968 880 872	8 145 387 986
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	229 000 000 000	463 700 000 000
<b>Cộng</b>	<b>343 978 985 497</b>	<b>471 888 793 535</b>
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		

- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn

## 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

a - Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn

Tên cổ phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

b - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn

Tên cổ phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Giá trị cuối năm	Giá trị đầu năm
- Đầu tư ngắn hạn khác	629 000 000 000	607 000 000 000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	27 153 535 346	17 019 116 646
<b>Cộng</b>	<b>27 153 535 346</b>	<b>17 019 116 646</b>
4- Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	157 947 089 279	147 248 125 505
- Công cụ, dụng cụ	104 557 529	109 525 426
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm	45 736 878	69 373 405
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>158 097 383 686</b>	<b>147 427 024 336</b>

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

\* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
5- Thuế phải thu và các khoản phải thu nhà nước		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		19 018 408 058
- Các khoản khác phải thu nhà nước	5 789 422 010	5 537 340 850
<b>Cộng</b>	<b>5 789 422 010</b>	<b>24 555 748 908</b>
6- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
7- Phải thu dài hạn khác		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
1. Số dư đầu năm	91 978 343 798	2 193 862 276 820	30 210 653 851	25 361 977 421	860 154 790	2 342 273 406 680
2. Số lũy kế tăng từ đầu năm		3 841 612 323	941 363 636			4 782 975 959
- Lũy kế mua từ đầu năm		3 841 612 323	941 363 636			4 782 975 959
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Lũy kế tăng khác						
3. Lũy kế giảm từ đầu năm		278 177 340	837 757 000	76 264 864		1 192 199 204
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		278 177 340	837 757 000	76 264 864		1 192 199 204
- Lũy kế giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	91 978 343 798	2 197 425 711 803	30 314 260 487	25 285 712 557	860 154 790	2 345 864 183 435
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư đầu năm	52 939 181 288	2 019 695 667 891	27 385 350 544	24 234 052 243	682 379 826	2 124 936 631 792
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	3 868 327 668	109 328 772 226	674 368 685	413 719 841	34 106 388	114 319 294 808
- Lũy kế tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		278 177 340	837 757 000	76 264 864		1 192 199 204
- Lũy kế giảm khác				154 960 800		154 960 800

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
- Số dư cuối kỳ	56 807 508 956	2 128 746 262 777	27 221 962 229	24 416 546 420	716 486 214	2 237 908 766 596
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	39 039 162 510	174 166 608 929	2 825 303 307	1 127 925 178	177 774 964	217 336 774 888
- Tại ngày cuối kỳ	35 170 834 842	68 679 449 026	3 092 298 258	869 166 137	143 668 576	107 955 416 839

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1 074 037 712 536

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ thuê TC							
Số dư đầu năm							
Lũy kế tăng từ đầu năm							
- Lũy kế thuê tài chính từ đầu năm							
- Lũy kế tăng khác							
Lũy kế giảm từ đầu năm							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Lũy kế giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
II. Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
Lũy kế tăng từ đầu năm							
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm							
- Lũy kế tăng khác							
Lũy kế giảm từ đầu năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Lũy kế giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
III. Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối kỳ							

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
  - Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
  - Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:
- 10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình								
Số dư đầu năm	3 011 117 583				877 947 256			3 889 064 839
- Lũy kế mua từ đầu năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Lũy kế tăng khác					877 947 256			877 947 256
- Thanh lý, nhượng bán								
- Lũy kế giảm khác					877 947 256			877 947 256
Số dư cuối kỳ	3 011 117 583				877 947 256			3 889 064 839
II. Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	3 011 117 583				318 722 563			3 329 840 146
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm					301 285 344			301 285 344
- Thanh lý, nhượng bán								
- Lũy kế giảm khác								
Số dư cuối kỳ	3 011 117 583				620 007 907			3 631 125 490
III. Giá trị còn lại của TSCĐVH								
- Tại ngày đầu năm					559 224 693			559 224 693
- Tại ngày cuối năm					257 939 349			257 939 349

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 TSCĐ vô hình: Tài sản vô hình của Công ty là giá trị Quyền sử dụng đất 17.795 m<sup>2</sup> thuộc lô đất 263, QL 51 Phường Long Hưng, tỉnh BR-VT.

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Chi phí XD CB dở dang		
Trong đó những công trình lớn gồm:		



12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 Bất động sản đầu tư:

**13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

a - Đầu tư vào công ty con (chi tiết cổ phiếu của từng công ty con)

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

b - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết cổ phiếu của từng công ty liên doanh, liên kết)

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

c - Đầu tư dài hạn khác

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty cổ phần nhiệt điện Hải Phòng	10 000 000	108 730 000 000	10 000 000	108 730 000 000
Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần nhiệt điện Hải Phòng				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Về giá trị:				
Công ty Cổ phần Phú Thanh Mỹ	5 000 000	50 000 000 000		

0070  
ÔNG  
Ổ PH  
HIỆT  
BÀ  
VA-T

Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty Cổ phần Phú Thạnh Mỹ				
+ Vé số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Vé giá trị:				
Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh	10 348 327	114 770 927 800	10 348 327	114 770 927 801
Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh				
+ Vé số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Vé giá trị:				
Công ty cổ phần thủy điện Buôn Đôn	8 375 000	83 750 000 000	83 750 000	83 750 000 000
Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần thủy điện Buôn Đôn				
+ Vé số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Vé giá trị:				

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
14- Chi phí trả trước dài hạn	568 673 197	696 697 953
Trong đó:		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí trả trước dài hạn khác		
15- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn		
- Vay dài hạn đến hạn trả	79 163 507 759	108 428 058 062
<b>Cộng</b>	<b>79 163 507 759</b>	<b>108 428 058 062</b>
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	13 494 771 388	
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		

<b>Cộng</b>		13 494 771 388	
17- Chi phí phải trả			
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ			
- Lãi vay phải trả		2 179 515 977	3 121 408 435
- Chi phí phải trả khác		63 403 272 757	
<b>Cộng</b>		<b>65 582 788 734</b>	<b>3 121 408 435</b>
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác			
- Tài sản thừa chờ xử lý			
- Bảo hiểm y tế			
- Bảo hiểm xã hội		73 589 949	
- Kinh phí công đoàn		23 368 460	22 966 450
- Phải trả về cổ phần hóa			
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		72 691 783	37 988 450
- Doanh thu chưa thực hiện			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		4 303 827 657	3 772 460 789
<b>Cộng</b>		<b>4 473 477 849</b>	<b>3 833 415 689</b>
19- Phải trả dài hạn nội bộ			
- Phải trả dài hạn nội bộ			
- Phải trả dài hạn nội bộ khác			
<b>Cộng</b>			
20- Các khoản vay và nợ dài hạn			
a - Vay dài hạn		532 267 937 814	624 595 220 293
- Vay ngân hàng		532 267 937 814	624 595 220 293
- Vay đối tượng khác			
- Trái phiếu phát hành			
b - Nợ dài hạn			
- Thuế tài chính			
- Nợ dài hạn khác			
<b>Cộng</b>		<b>532 267 937 814</b>	<b>624 595 220 293</b>

\* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi:

\* Thời hạn thanh toán trái phiếu:

Chỉ tiêu	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc

c- Các khoản nợ thuế tài chính

Chỉ tiêu	Quý này năm nay			Quý này năm trước		
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Trong đó:		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Trong đó:		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22- Vốn chủ sở hữu:

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước						
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế lại tới kỳ này năm trước						

- Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước					
- Số giảm vốn tới kỳ này năm trước					
Số dư cuối kỳ này năm trước					
Số dư đầu năm nay	604 856 000 000	7 560 228 689			
- Lũy kế tăng vốn trong năm					95 853 036 985
- Lợi nhuận tăng trong năm					
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ					95 853 036 985
Số dư cuối kỳ	604 856 000 000	7 560 228 689			

Chỉ tiêu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	7	8	9	10	11	12
Số dư đầu năm trước						
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước						
- Số giảm vốn tới kỳ này năm trước						
Số dư cuối kỳ này năm trước						
Số dư đầu năm nay	19 539 724 164	20 740 763 520	11 199 604 550	298 452 726 033		962 349 046 956
- Lũy kế tăng vốn trong năm	8 253 177 307	2 477 838 205	3 041 651 702	179 117 217 817		288 742 922 016
- Lợi nhuận tăng trong năm						
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ			261 533 340	102 602 630 916		198 717 201 241
Số dư cuối kỳ	27 792 901 471	23 218 601 725	13 979 722 912	374 967 312 934		1 052 374 767 731

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước	481 235 570 000	481 235 570 000
- Vốn góp của các đối tượng khác	123 620 430 000	123 620 430 000
<b>Cộng</b>	<b>604 856 000 000</b>	<b>604 856 000 000</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

\* Số lượng cổ phiếu quỹ

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	604 856 000 000	604 856 000 000
+ Vốn góp lũy kế tăng trong kỳ		
+ Vốn góp lũy kế giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	604 856 000 000	604 856 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thưởng:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
đ- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ		
+ Cổ phiếu thưởng		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số liệu cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thưởng		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu thưởng		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu:

f- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	27 792 901 471	19 539 724 164
- Quỹ dự phòng tài chính	23 218 601 725	20 740 763 520
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	13 979 722 912	11 199 604 550

Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
23- Nguồn kinh phí		

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Lũy kế nguồn kinh phí được cấp trong kỳ		
- Lũy kế chi sự nghiệp trong kỳ		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
24 a - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
b - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Đến 1 năm		
- Trên 1 - 5 năm		
- Trên 5 năm		

#### VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2 116 210 961 412	1 132 553 041 866
+ Doanh thu bán hàng	2 105 646 634 637	1 122 968 040 651
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	10 564 326 775	9 585 001 215
Trong đó:		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu được ghi nhận cho tới thời điểm lập báo cáo tài chính		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thu đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần	2 116 210 961 412	1 132 553 041 866
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	2 105 646 634 637	1 122 968 040 651
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	10 564 326 775	9 585 001 215

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
28- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	1 961 718 787 774	1 044 280 313 267
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	8 400 362 222	8 003 463 774
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>1 970 119 149 996</b>	<b>1 052 283 777 041</b>
29- Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	65 430 931 091	74 969 070 911
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	18 062 500 000	5 174 163 500
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	65 757 780	204 756 179
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	51 871 729 604	32 704 680 967
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu HĐ tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>135 430 918 475</b>	<b>113 052 671 557</b>
30- Chi phí tài chính		
- Chi phí lãi tiền vay	20 341 446 148	25 525 524 336
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		(12 609 819 429)
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4 811 654 656	4 648 122 114
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	38 799 337 494	48 846 711 054
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		12 609 819 429
- Chi phí tài chính khác		12 609 819 429
<b>Cộng</b>	<b>63 952 438 298</b>	<b>91 630 176 933</b>
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	32 531 926 673	8 827 053 193

130  
TY  
I  
AN  
DI  
E  
U  
A  
RIA



Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1 788 506 952 027	831 133 583 379
- Chi phí nhân công	66 286 086 837	59 709 714 286
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	114 500 248 003	146 863 522 252
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2 184 348 950	2 971 641 673
- Chi phí khác bằng tiền	35 966 482 370	40 628 301 858
<b>Cộng</b>	<b>2 007 444 118 187</b>	<b>1 081 306 763 448</b>

#### VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Chỉ tiêu	LKĐN đến cuối quý này năm nay	LKĐN đến cuối quý này năm trước
Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính: - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:		
Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;- Số tiền và các khoản tương đương thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.		

#### VII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Đến ngày 31/12/2014 tiền vay của Công ty là: 611.431.445.573 đồng. (MS 311+334 trên bảng CĐKT) gồm: Khoản vay Hàn Quốc (đầu tư cho 306-2): 32.485.836.581 krw tỷ giá 17.75 đ/krw tương đương 576.623.599.313 đồng; (Tỷ giá bình quân các ngân hàng TM nơi Công ty mở TK ngày 31/12/2014). + Khoản vay lại EVN (306-1): 1.628.056.42 USD tỷ giá 21.380 đ/USD tương đương 34.807.846.260 đồng; (Tỷ giá mua chuyển khoản của Vietcombank ngày 31/12/2014)

2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3- Thông tin về các bên liên quan: Doanh thu 8 tháng đầu năm là doanh thu tạm tính bằng giá điện năm 2013 (theo Thỏa thuận tạm thanh toán tiền điện năm 2014 nhà máy điện Bà Rịa ngày 12/2/2014 và Nghị quyết số 56/NQ-HĐTV ngày 14/02/2014 của Hội đồng thành viên Tập đoàn Điện lực Việt Nam). Doanh thu từ tháng 9 đến tháng 12 là doanh thu tạm tính theo nghị quyết giá điện năm 2014 (561/NQ-HĐTV ngày 18/8/2014 Tập đoàn Điện Lực Việt Nam) và hợp đồng sửa đổi bổ sung số 04 ngày 02/10/2014. Khi có biên bản quyết toán giá điện chính thức, Công ty sẽ điều chỉnh giảm doanh thu.

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 Báo cáo bộ phận(2):

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6- Thông tin về hoạt động liên tục:

7- Những thông tin khác. (3): + Tiền lương chủ tịch HĐQT: 535.580.000 đ/năm; Tiền lương của Tổng Giám đốc: 515.340.000 đ/năm; Tiền lương phó Tổng giám đốc: 913.710.000 đ/năm/2 người; Tiền lương Kế toán trưởng: 416.370.000 đ/năm; Thù lao Thành viên HĐQT (Trực tiếp tham gia hoạt động SXKD): 165.600.000đ; Thù lao ban kiểm soát (Trực tiếp tham gia hoạt động SXKD): 66.240.000đ/năm/1 người, Thù lao HĐQT không trực tiếp tham gia SXKD 165.600.000 đ/năm/2 người, Thù lao BKS không trực tiếp tham gia SXKD 149.040.000 đ/ năm/ 2 người.

NGƯỜI LẬP BIỂU

PHAN THI THUY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRẦN THI BẢO XUÂN

Lập ngày 30... tháng 01... năm 2015...

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN TIẾN DŨNG

Uc Hoa  
E

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3  
CÔNG TY CỔ PHẦN NHIỆT ĐIỆN BÀ RỊA

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 45 /NĐBR-TCKT

Bà Rịa, ngày 20 tháng 01 năm 2015

V/v giải trình nguyên nhân lợi nhuận  
Quý 4/2014 cao hơn cùng kỳ năm trước.

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH	
ĐẾN	Số: 2020
	Ngày: 20/01/15
	Chuyển: NTK
	Lưu hồ sơ số:

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh.

Công ty Cổ phần Nhiệt điện Bà Rịa ( Công ty) xin giải trình nguyên nhân lợi nhuận Quý 4 năm 2014 cao hơn cùng kỳ năm trước là do:

Doanh thu quý 4/2014 là doanh thu tạm tính theo giá điện năm 2014. Từ tháng 1 đến tháng 8 năm 2014 Công ty tạm tính theo giá điện năm 2013, hiện tại Công ty đang làm việc với Công ty mua bán điện để có biên bản quyết toán theo giá điện năm 2014. Khi có biên bản quyết toán giá điện chính thức, Công ty sẽ điều chỉnh giảm doanh thu.

Cổ tức được chia từ việc góp vốn vào Công ty cổ phần Thủy điện Buôn Đôn trong quý 4/2014 là 12,56 tỷ đồng, trong khi quý 4/2013 Công ty phải trích lập dự phòng khoản đầu tư tài chính này 12,61 tỷ đồng.

Theo thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 Công ty đánh giá chênh lệch tỷ giá vốn vay có gốc ngoại tệ cuối quý. Khoản lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện trong quý 4/2014 là 17,24 tỷ đồng, so với quý 4/2013 khoản chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện này lỗ 12,25 tỷ đồng.

Vì vậy lợi nhuận Quý 4 năm 2014 cao hơn cùng kỳ năm trước.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Chủ tịch HĐQT (để b/c);
- HĐQT, Ban Kiểm soát BTP;
- Lưu VP, TCKT.



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN TIẾN DŨNG